

# Eficàcia i eficiència en l'ús de recursos. Informe 2018

Consell de Govern, 18 de juny de 2019





# Eficàcia i eficiència en l'ús de recursos

## Informe 2018

### Índex

<b>Presentació .....</b>	<b>3</b>
<b>1. Infraestructures i usuaris .....</b>	<b>4</b>
1.1 Infraestructures.....	5
1.2 Usuaris.....	8
<b>2. Dedicació dels recursos econòmics .....</b>	<b>12</b>
2.1 Origen i destinació dels recursos .....	14
2.2 Dedicació a activitats .....	15
2.3 Dades de gestió.....	18
2.4 Pes de la URV al SUPC .....	22
2.5 Evolució del pressupost.....	26
<b>3. Anàlisi de l'eficàcia i l'eficiència.....</b>	<b>27</b>
3.1 Despeses per activitats i resultats 2018 .....	28
3.2 Comparativa internacional .....	29
<b>4. Metodologia d'assignació de la despesa.....</b>	<b>33</b>

# Presentació

L'equip de govern de la URV ha expressat en moltes ocasions el desig de dur a terme una nova governança de la Universitat, més transparent, participativa i integradora. Aquest és un dels eixos vertebradors de la seva activitat. La transparència és la base de la rendició de comptes en la gestió d'uns recursos que pertanyen a tota la societat, la qual esdevé la receptora última dels resultats d'aquesta gestió. La rendició de comptes obre la gestió universitària a la societat mitjançant una informació clara i precisa sobre l'ús i el destí dels recursos, i n'afavoreix la participació.

L'informe *Eficàcia i eficiència en l'ús de recursos* respon a la voluntat d'acostar a tothom la gestió universitària i per això es publica al Portal de transparència de la web de la URV.

L'objecte final d'aquest informe és, doncs, mesurar i mostrar d'una manera transversal l'eficàcia i l'eficiència de la URV. Per fer-ho, el document s'estructura en tres apartats:

- Infraestructures i usuaris, en què s'analitza l'ús dels espais i les infraestructures a través d'alguns indicadors de la seva activitat.
- Dedicació dels recursos econòmics, en què també s'analitza l'evolució del pressupost i el model de finançament de la Universitat, així com el posicionament de la URV dins del sistema universitari públic català (SUPC).

- Anàlisi de l'eficàcia i l'eficiència, en què, a través d'un gràfic global, es visualitza alhora la distribució de la despesa, la imputació a les activitats de la Universitat i els resultats obtinguts.

Per acabar, dos gràfics situen la URV entre les universitats que lideren els rànquings mundials i les universitats públiques catalanes.

Aquest document forma part de la sèrie de documents temàtics que es van presentant en cadascun dels consells de govern que tenen lloc a la URV al llarg del curs acadèmic:

- *La docència a la URV* (presentat al Consell de Govern de 18 de desembre de 2018).
- *Recerca i innovació* (presentació prevista al Consell de Govern d'11 de juliol de 2019).
- *Tercera missió* (presentat al Consell de Govern de 23 d'octubre de 2018).
- *Les persones que treballen a la URV* (presentat al Consell de Govern de 14 de març de 2019).
- *Eficàcia i eficiència en l'ús de recursos* (presentat al Consell de Govern de 18 de juny de 2019).

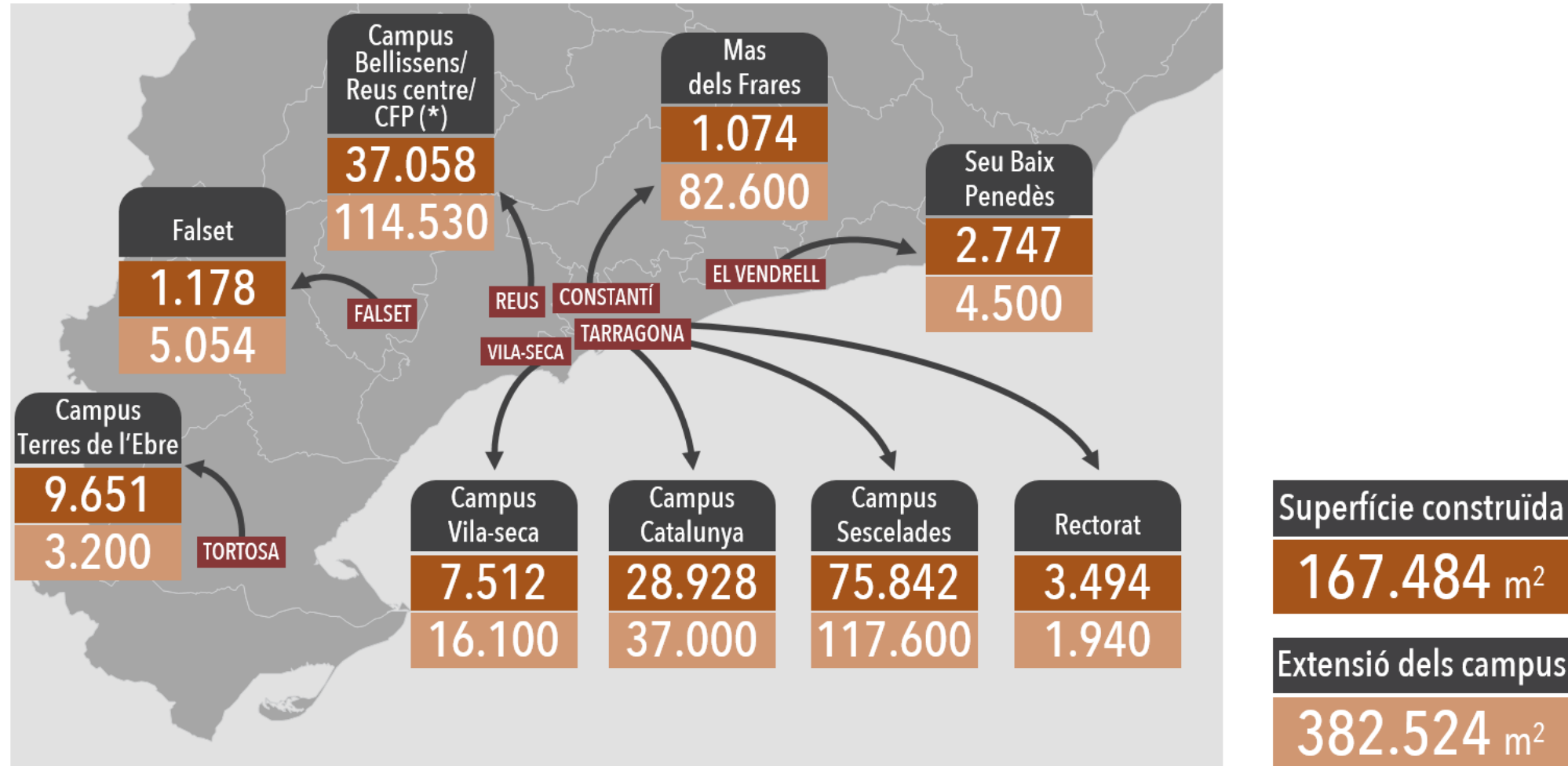
**Maria José Figueras**

Rectora

# 1. Infraestructures i usuaris

# 1.1 Infraestructures

Superfície construïda i extensió dels campus (m<sup>2</sup>). Any 2018



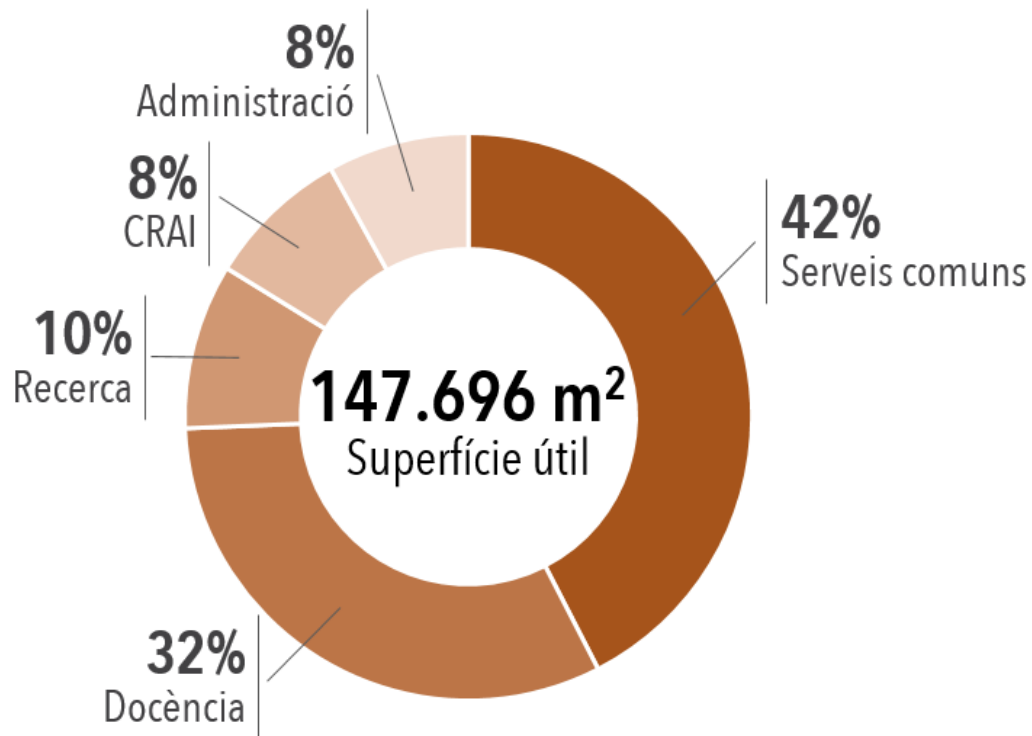
(\*) CFP: Centre de Formació Permanent de la Fundació URV.

Font: Servei de Recursos Materials

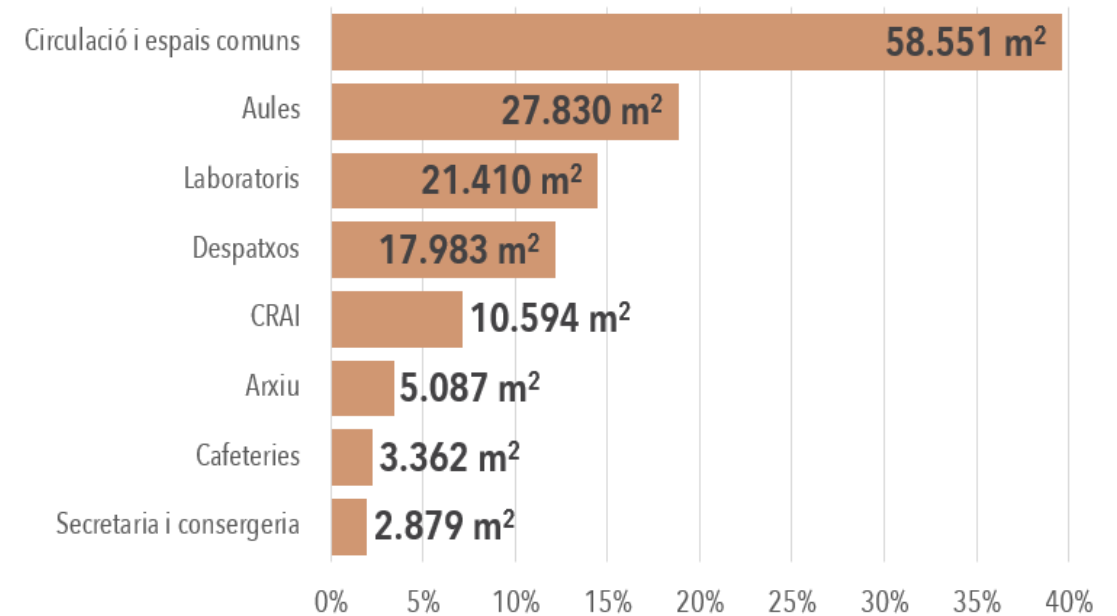
# 1.1 Infraestructures

## Tipologies d'espais. Any 2018

### SEGONS L'ÚS



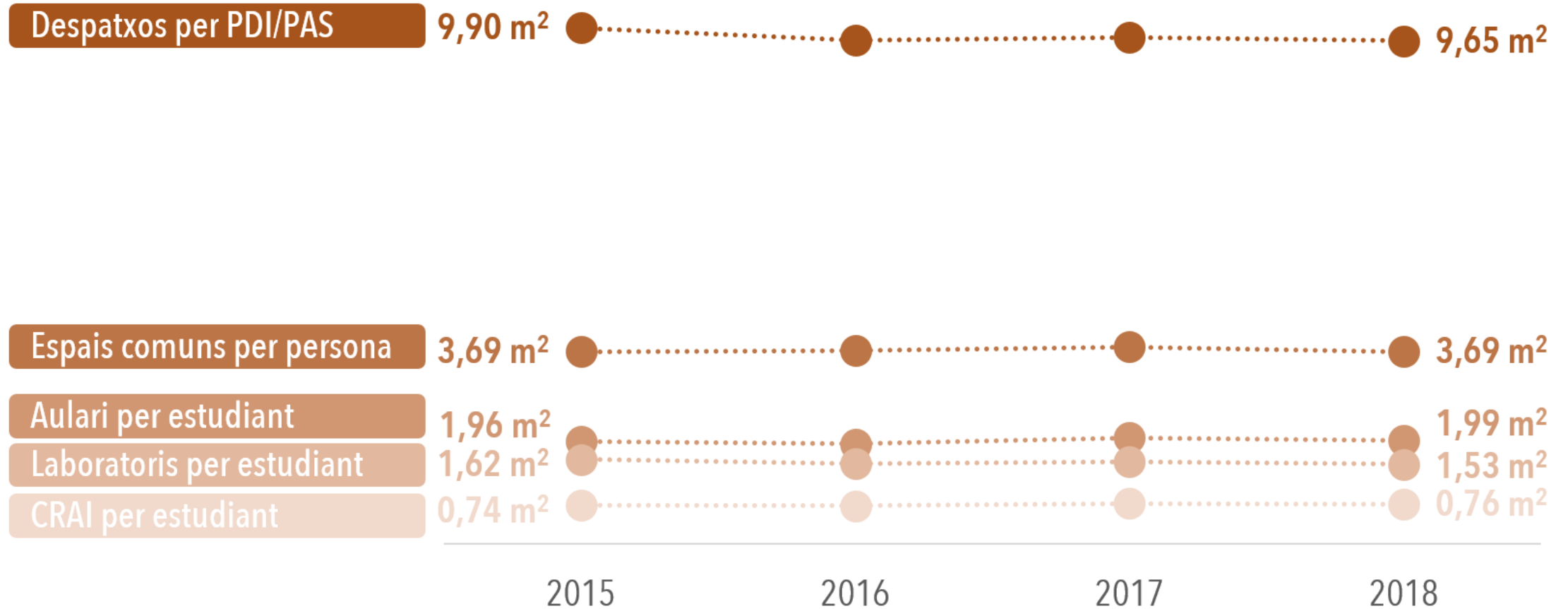
### SEGONS LA FUNCIÓ



Font: Servei de Recursos Materials

# 1.1 Infraestructures







## Ràtios de superfície útil per usuaris



Font: Servei de Recursos Materials

# 1.2 Usuaris

## Infraestructures TIC. Any 2018

		2.015	2.016	2.017	2.018	Evolució
Connexions wifi establertes		7.890.633	7.785.918	8.000.617	13.433.825	
Mitjana diària de dispositius diferents connectats		4.440	5.135	6.336	5.314	
Mitjana diària d'usuaris diferents connectats		3.579	4.135	4.881	4.160	

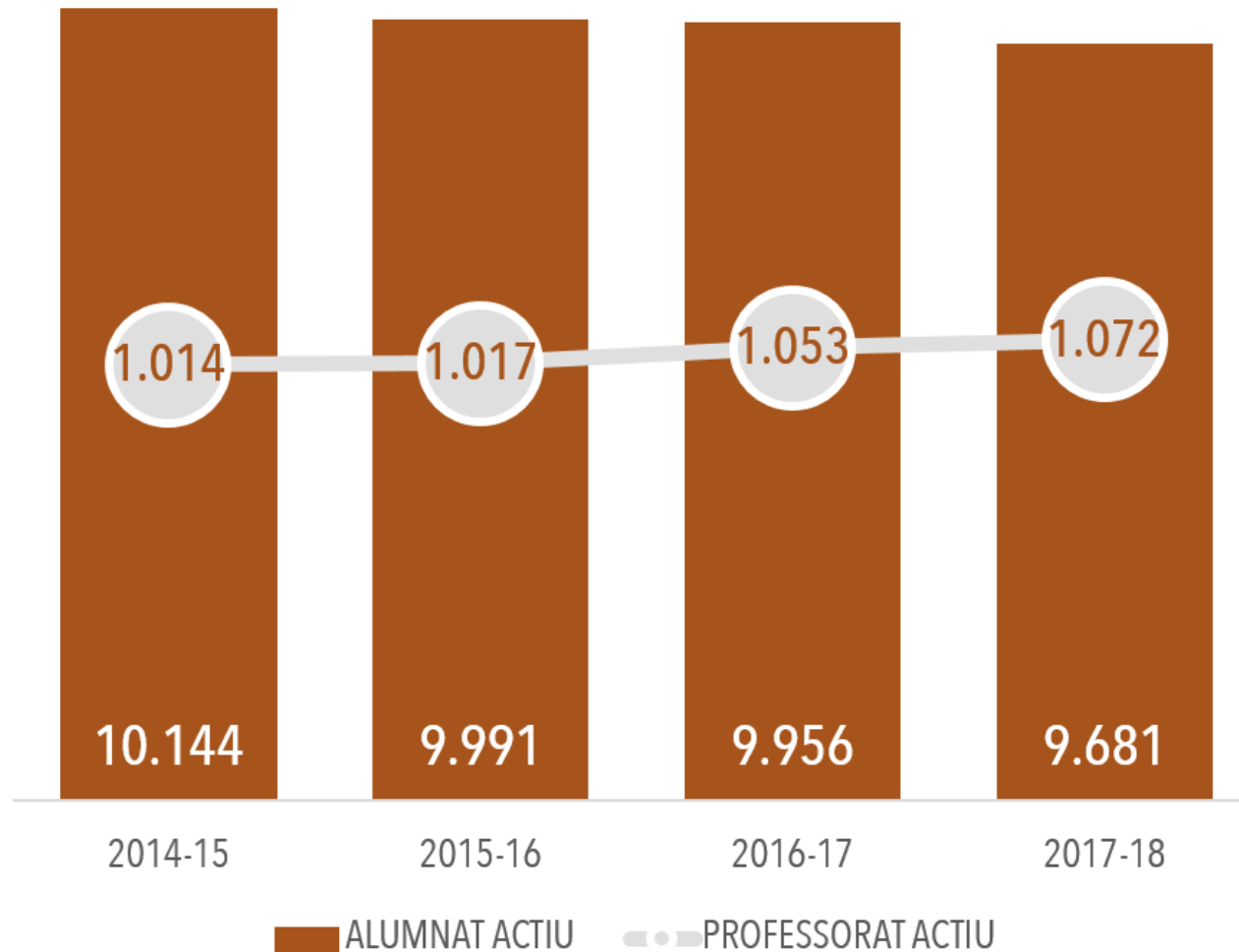
- ▶ El dia amb més connexions de l'any 2018 hi va haver **12.852** dispositius diferents i **9.697** usuaris connectats durant el dia, amb una concurrència màxima de **7.439** dispositius.

Font: Servei de Recursos Informàtics i TIC



# 1.2 Usuaris

## Incorporació de les TIC a la docència: ús del campus virtual



Nota: Els usuaris actius es calculen segons la mitjana dels usuaris diferents setmanals que hi accedeixen com a mínim una vegada.

Font: Servei de Recursos Educatius

# 1.2 Usuaris

## Recursos del CRAI

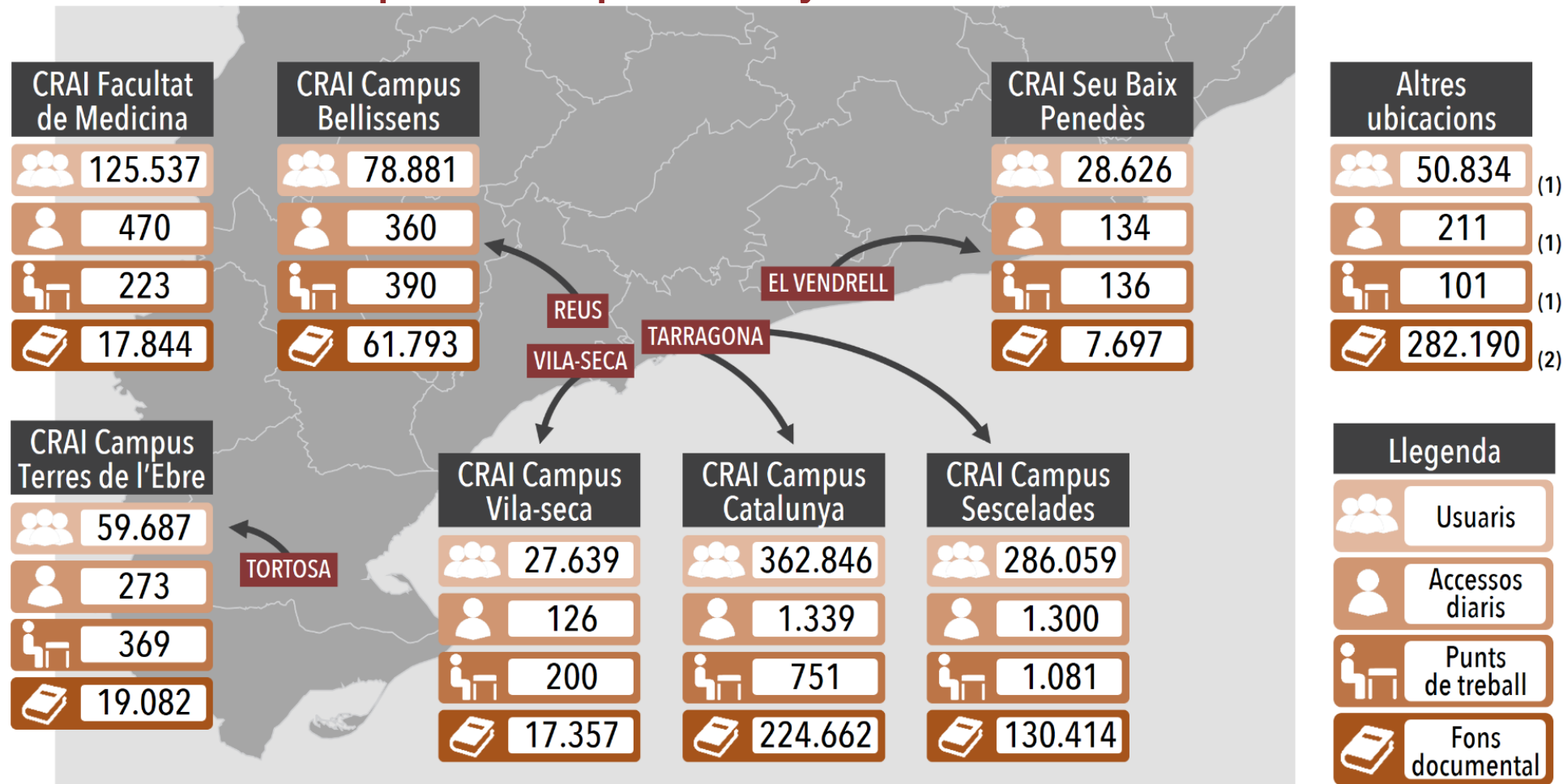
		2.015	2.016	2.017	2.018	Evolució
Usuaris		875.073	936.905	959.346	1.020.109	
Mitjana d'accessos diaris		3.669	3.987	4.091	4.213	
Punts de treball		3.150	3.239	3.247	3.251	
Documents catàleg		696.921	725.927	742.774	761.039	
PAS adscrit al CRAI		59	63	60	64	



Font: CRAI

# 1.2 Usuaris

## Recursos del CRAI per campus. Any 2018



**Altres ubicacions (1):** Inclou la biblioteca de les unitats docents dels hospitals universitaris Sant Joan de Reus i Joan XXIII de Tarragona.

**Altres ubicacions (2):** Inclou el fons bibliogràfic que es troba inclòs al catàleg bibliogràfic de la URV i que correspon a la Biblioteca del Monestir de Poblet, la Fundació Marta Mata Garriga, la Fundació Quer Alt, l'Hemeroteca Fundació Catalunya-La Pedrera, l'Hospital Universitari Joan XXIII de Tarragona, l'Institut Català d'Arqueologia Clàssica, el Magatzem GEPA i Vinseum.

Font: CRAI

## 2. Dedicació dels recursos econòmics

## 2. Dedicació dels recursos econòmics

### Nota explicativa

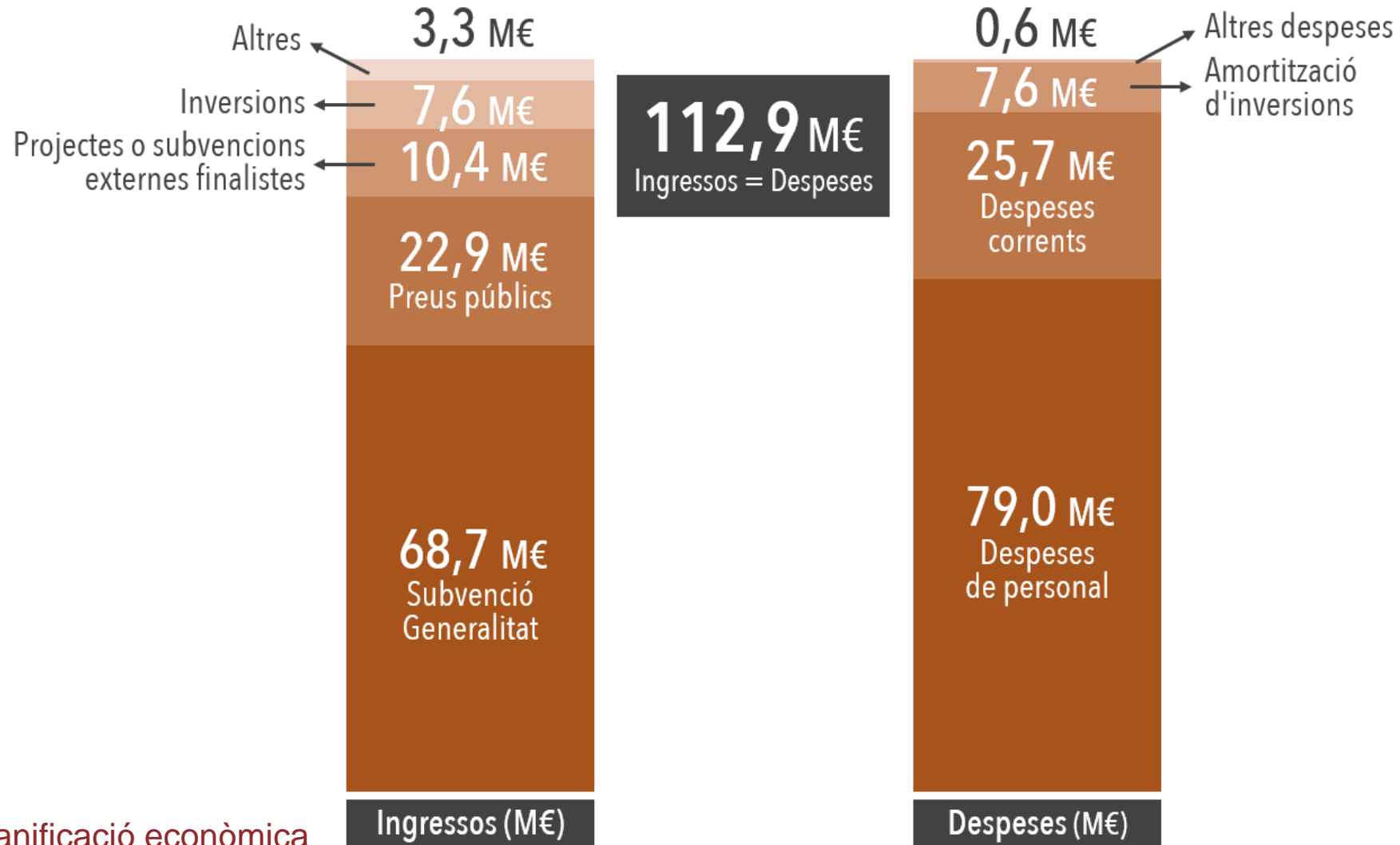
Les dades de l'informe d'eficàcia i eficiència difereixen de les que figuren a la liquidació del pressupost perquè els criteris per calcular el cost de les activitats són diferents.

Les dades que es tenen en compte a l'informe d'eficàcia i eficiència són les següents:

- Liquidació del pressupost 2018.
- No es tenen en compte les inversions de l'exercici i s'hi inclouen les amortitzacions de la comptabilitat patrimonial.
- No es consideren els actius i passius financers de la comptabilitat pressupostària, com el retorn de les bestretes dels parcs científics.
- Les despeses estan classificades per la seva naturalesa econòmica, és a dir, les despeses de personal a càrrec de projectes de recerca formen part de les despeses de personal i no del capítol VI com figuren a la liquidació pressupostària.

## 2.1 Origen i destinació dels recursos

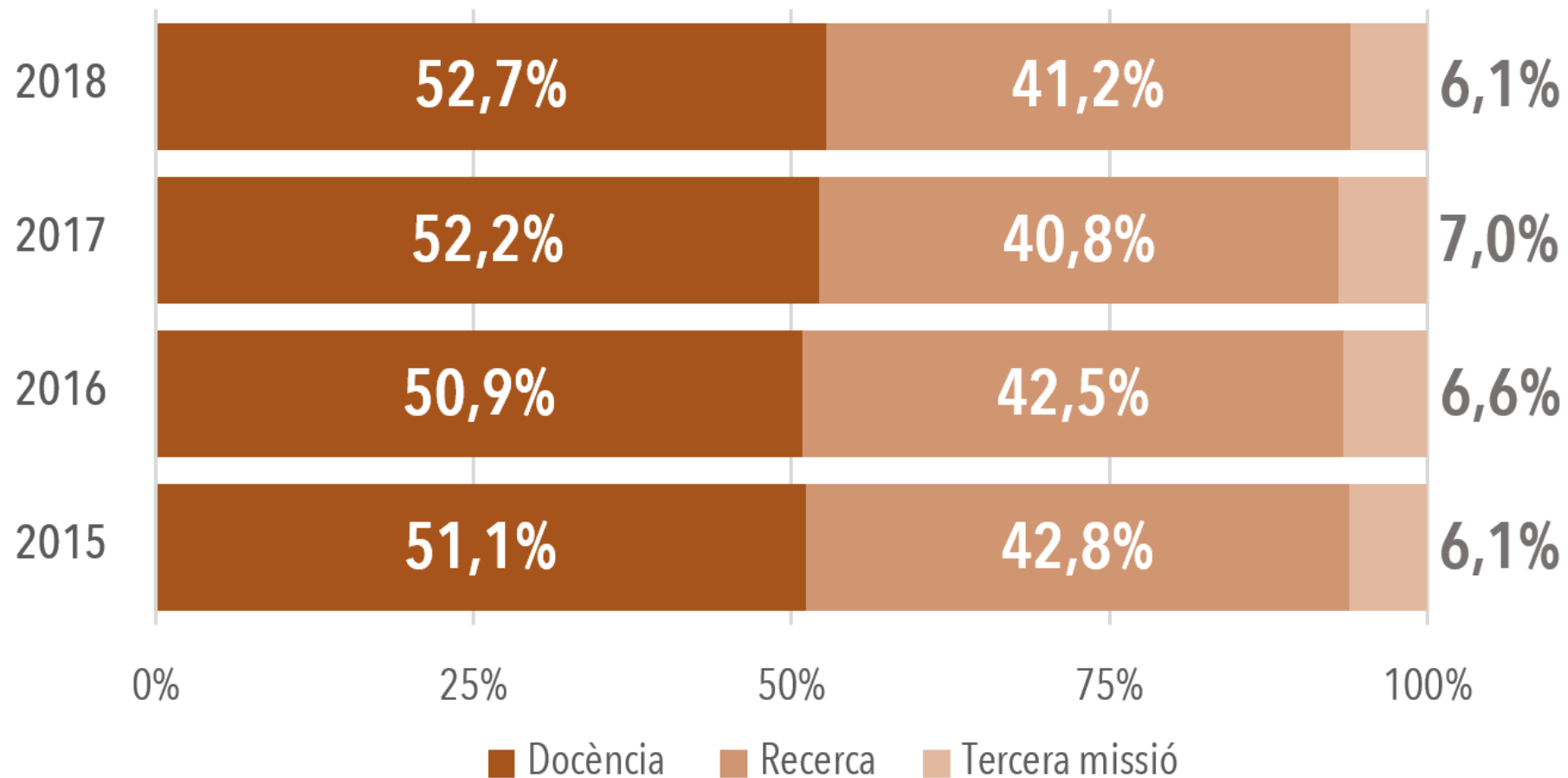
Tancament del pressupost 2018 (inclou les amortitzacions)



Font: Gerència-Planificació econòmica

## 2.2 Dedicació a activitats

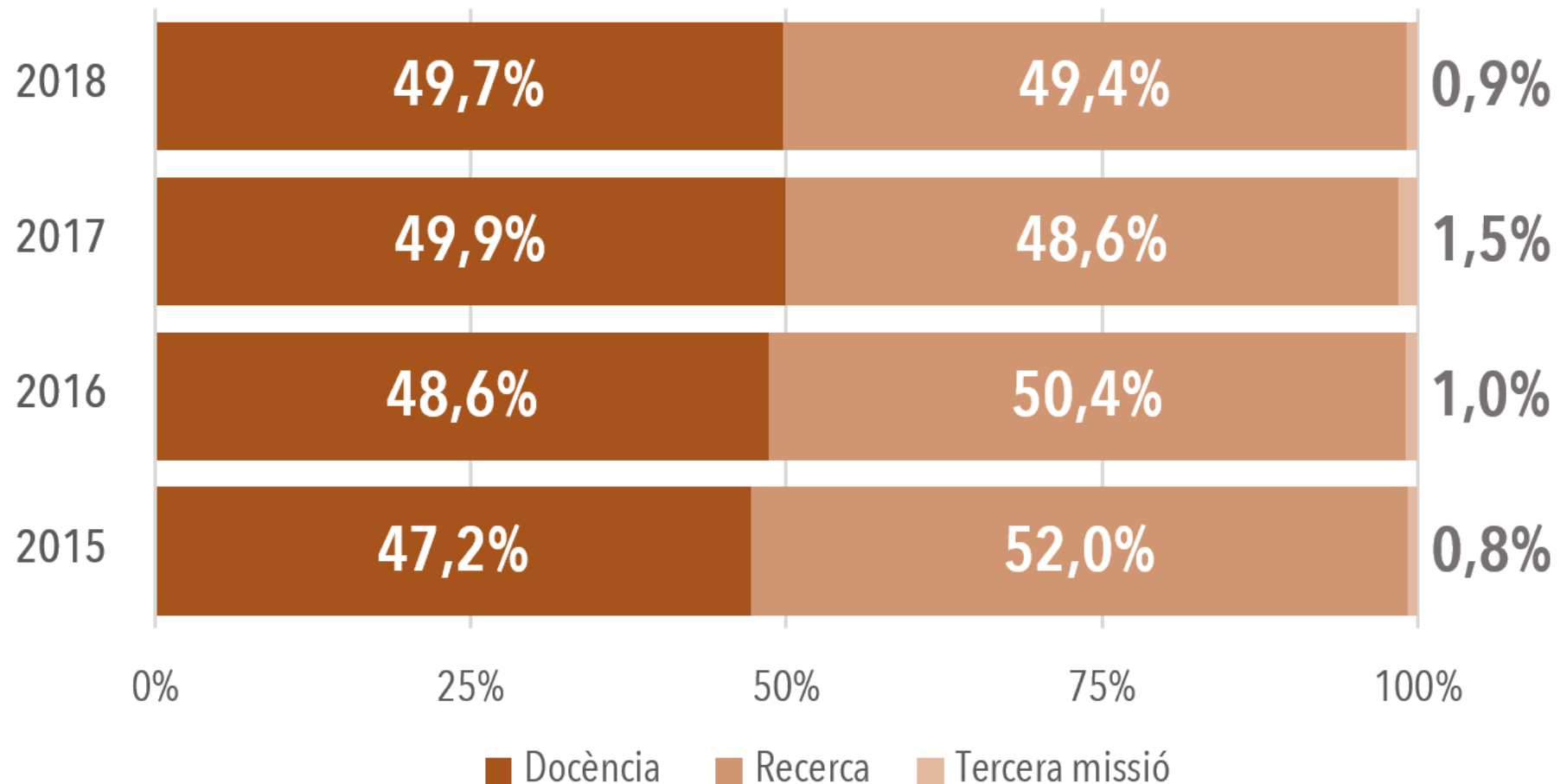
### Despeses per àmbit



Font: Gerència-Planificació econòmica

## 2.2 Dedicació a activitats

### Dedicació de la despesa del PDI per activitats



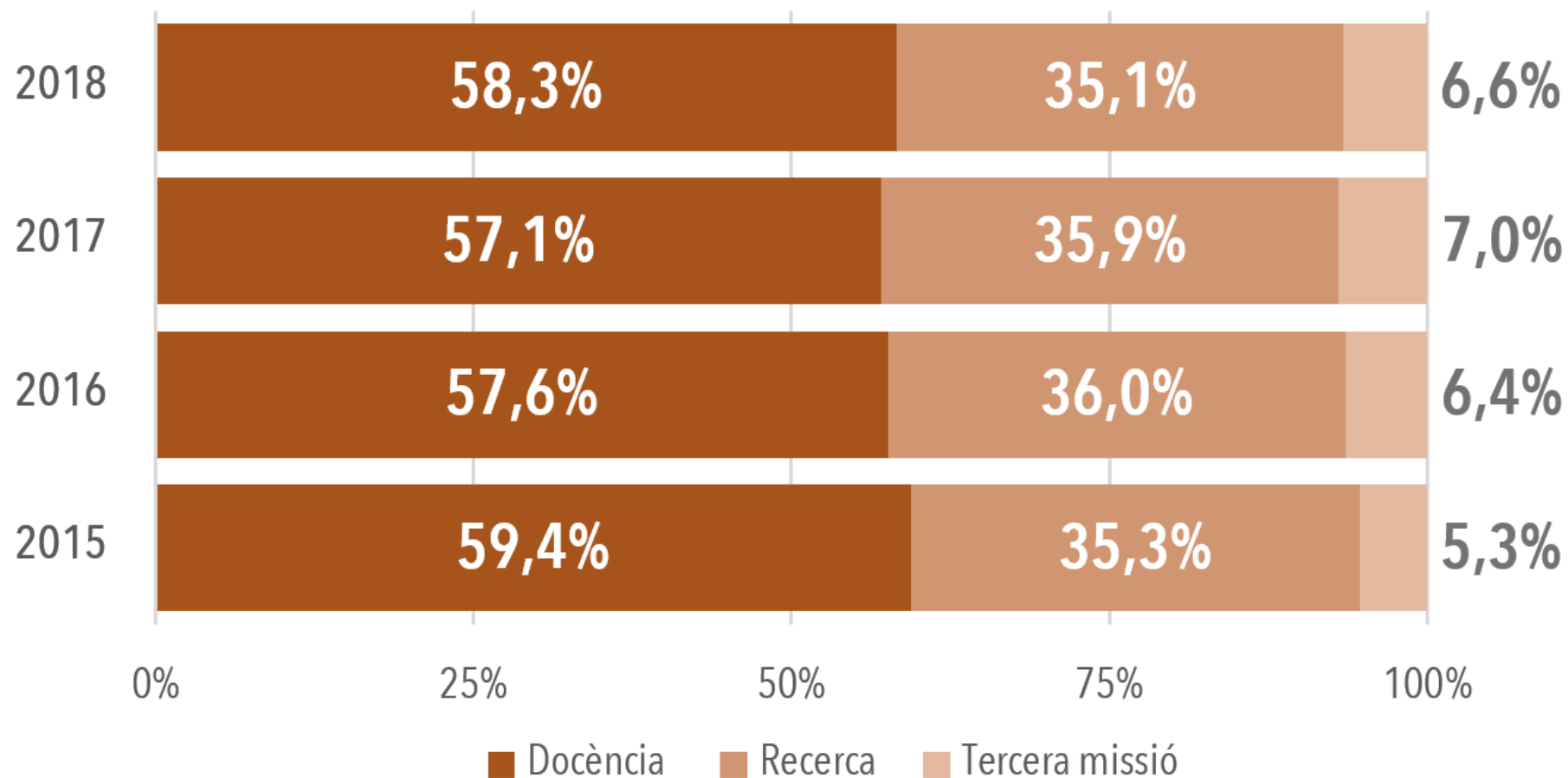
El criteri principal d'assignació de la despesa és el pacte de dedicació.

Font: Gerència-Planificació econòmica



## 2.2 Dedicació a activitats

### Dedicació de la despesa del PAS per activitats

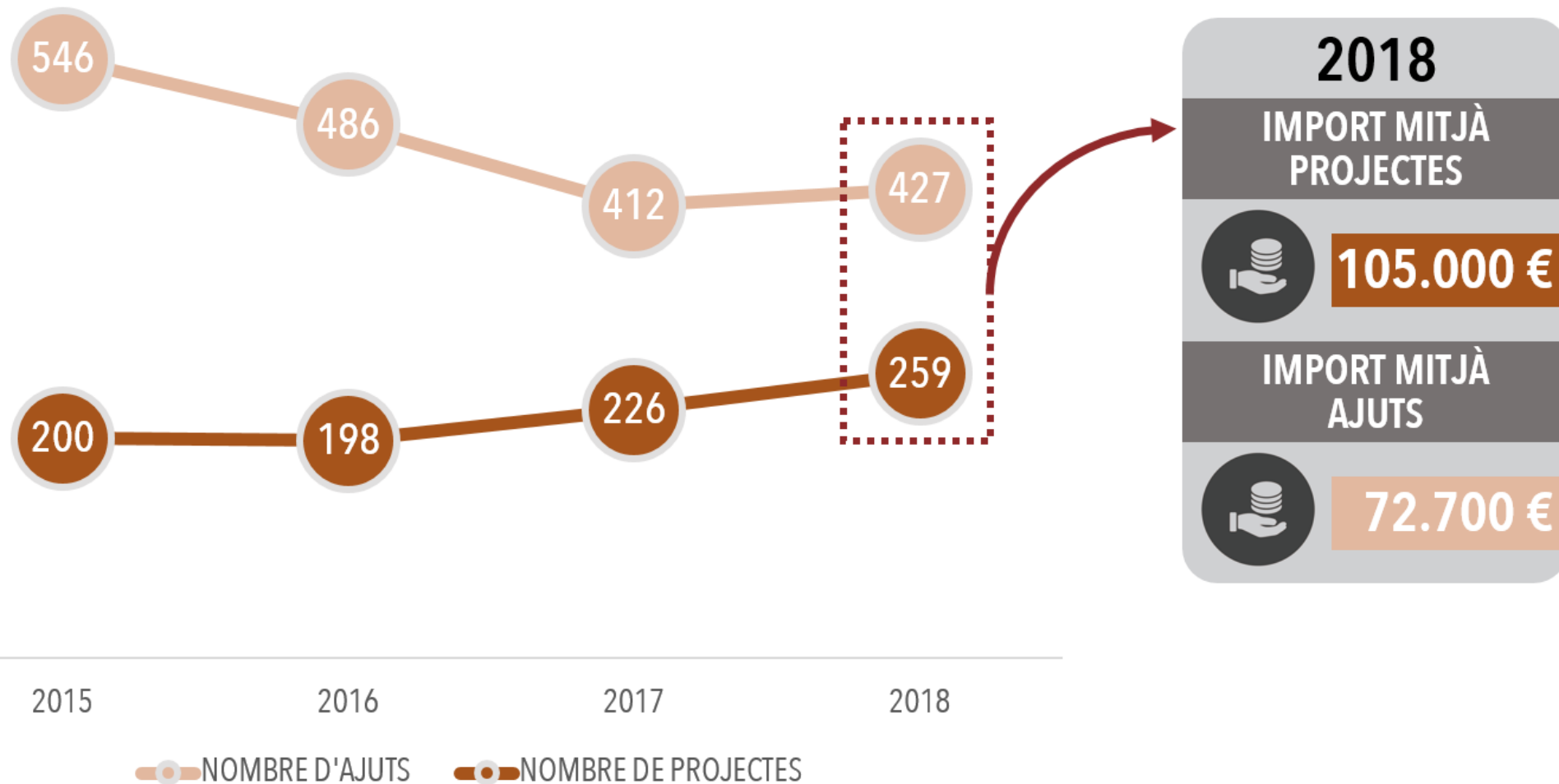


El criteri principal d'assignació de la despesa és la pertinença al centre de cost.

Font: Gerència-Planificació econòmica

## 2.3 Dades de gestió: volum d'activitat

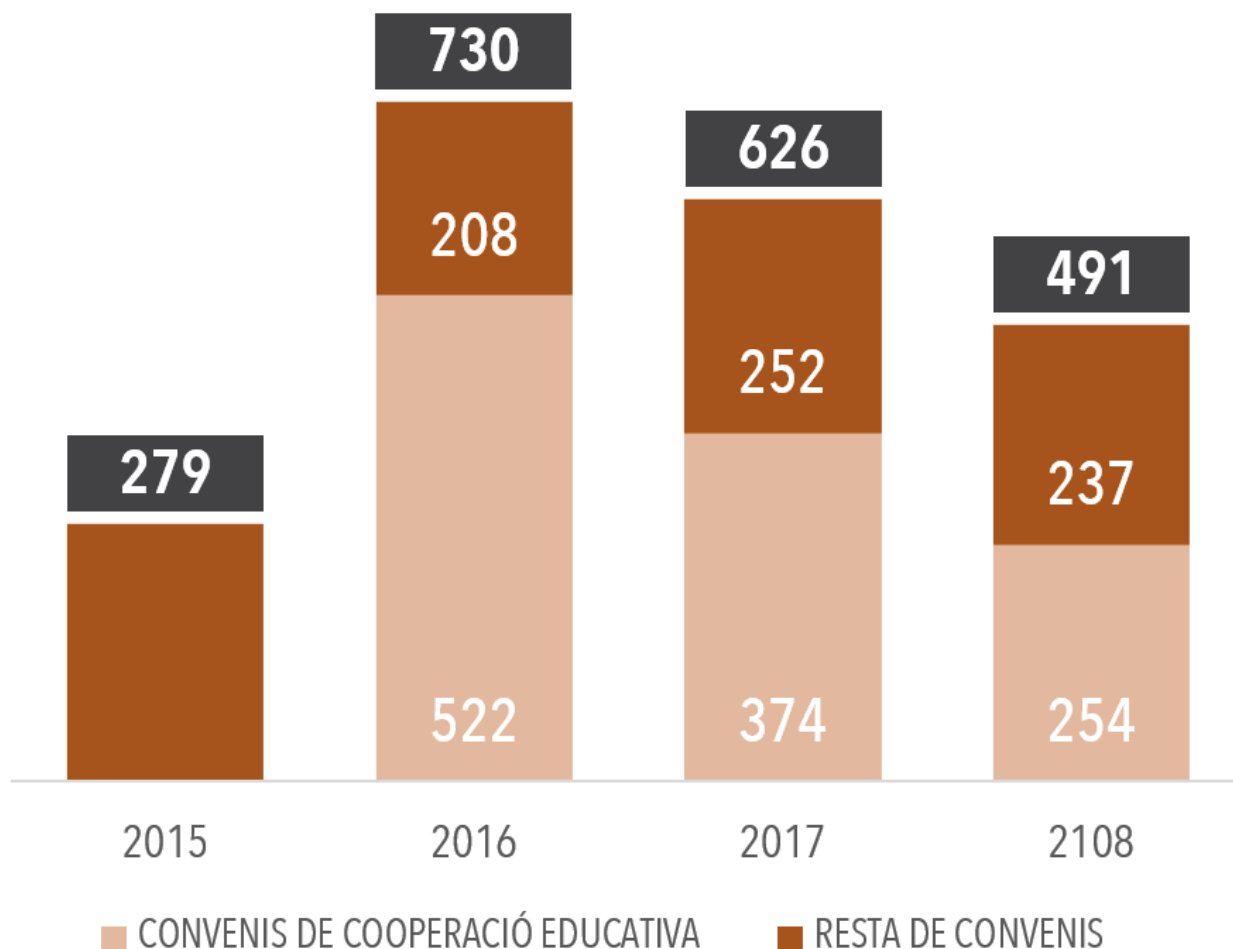
Projectes i ajuts de recerca gestionats



Font: Unitat de Doctorat i Recerca

## 2.3 Dades de gestió: volum d'activitat

### Convenis institucionals

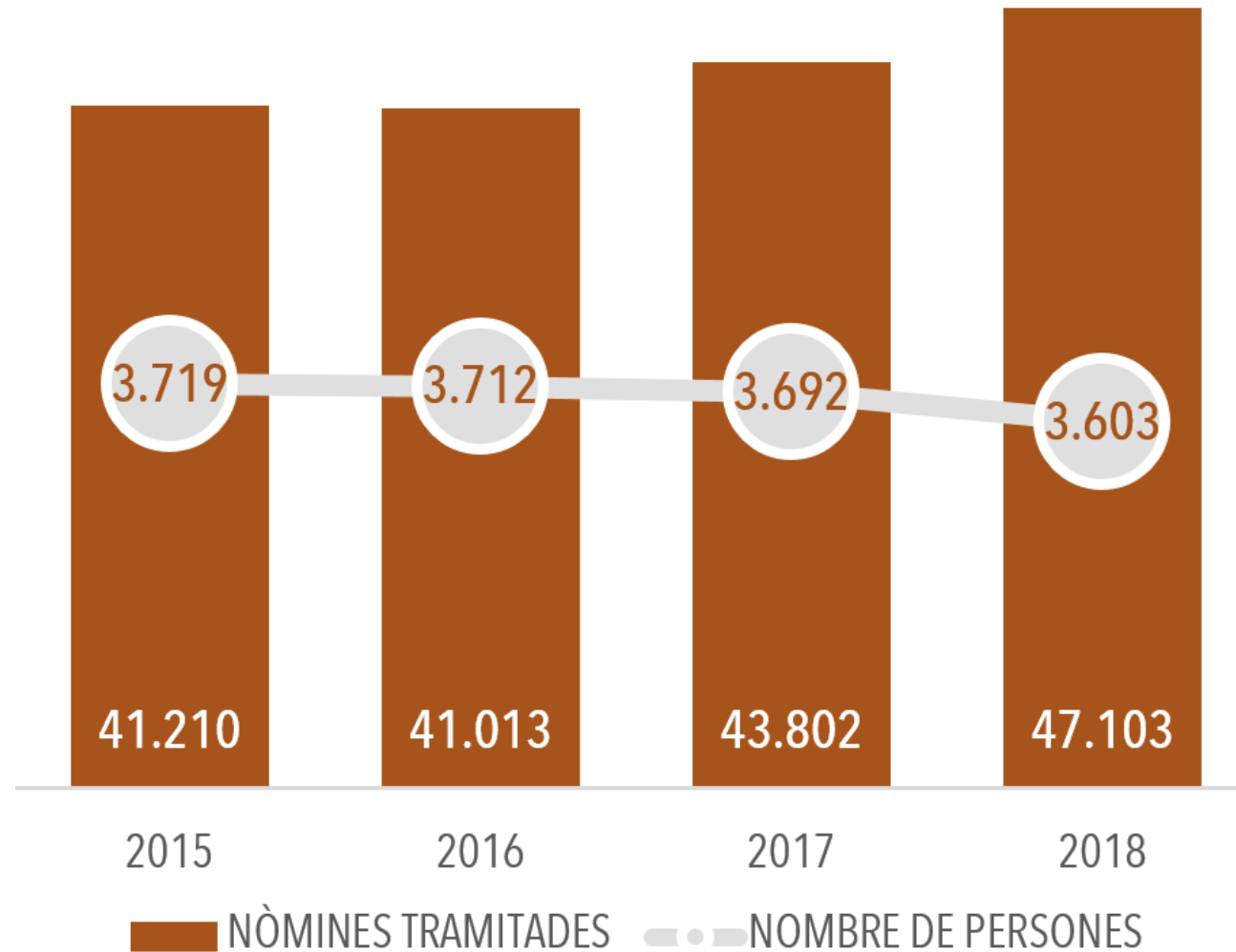


- ▶ En el període 2015-18 el Consell de Govern ha ratificat **2.126 convenis institucionals**, dels quals **1.150 (54% sobre el total) són convenis de cooperació educativa** amb empreses i institucions per al desenvolupament de pràctiques externes adreçades als estudiants de grau i màster.

Font: Convenis ratificats pel Consell de Govern.

## 2.3 Dades de gestió: volum d'activitat

En l'àmbit de les persones

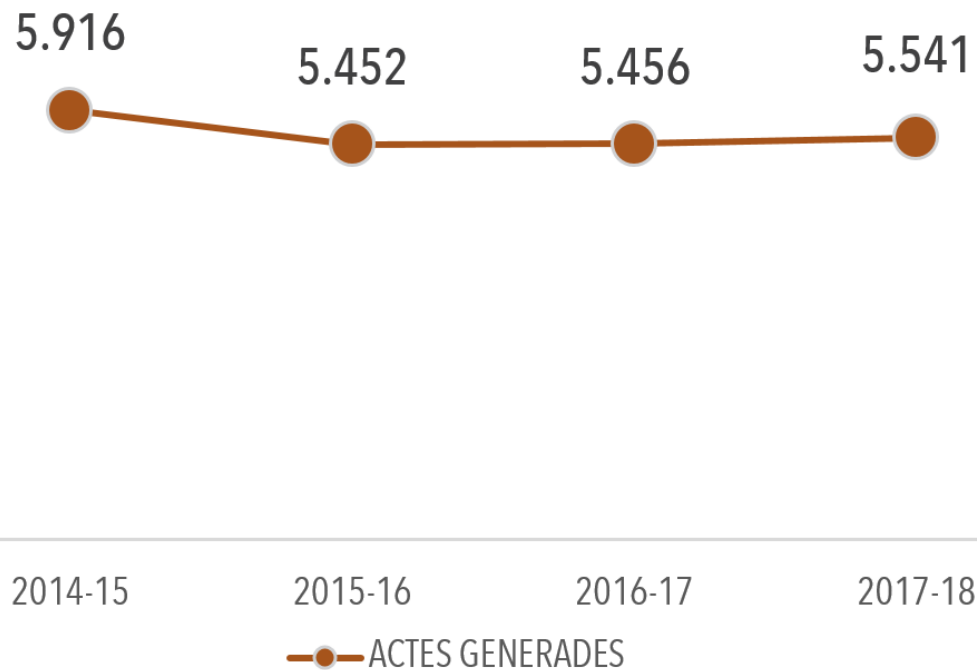


Font: Servei de Recursos Humans

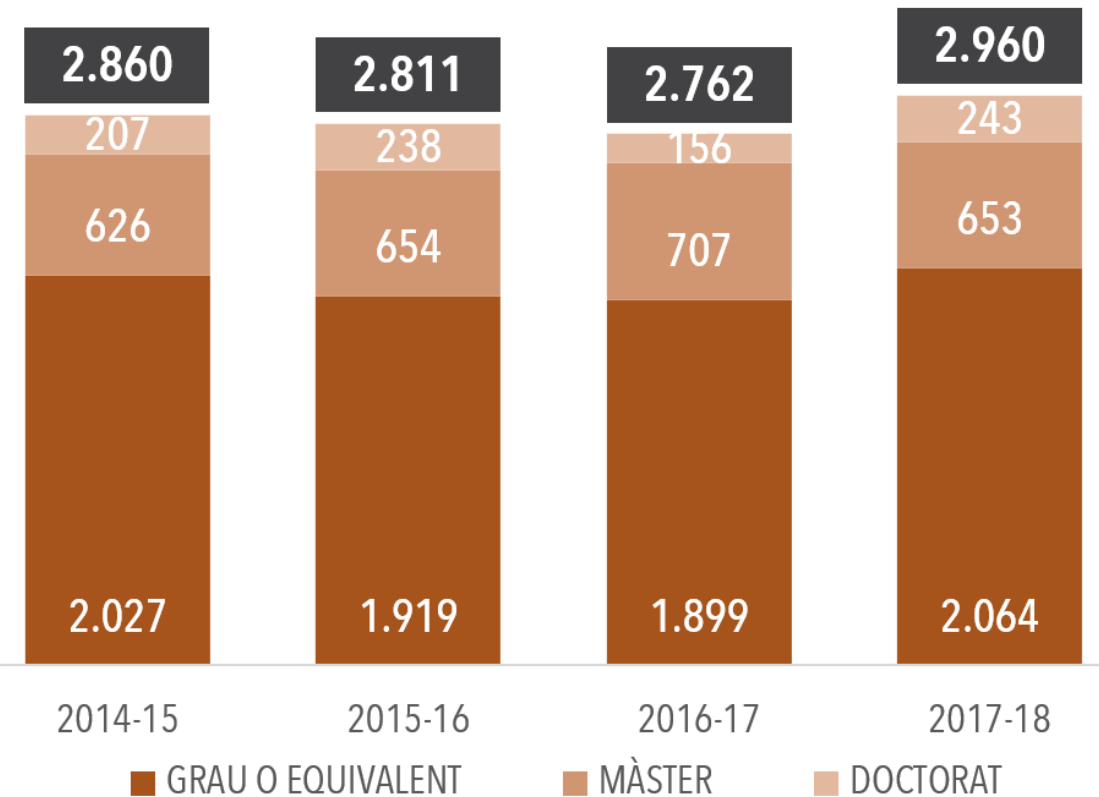
## 2.3 Dades de gestió: volum d'activitat

En l'àmbit de gestió acadèmica

### ACTES GENERADES



### TÍTOLS EXPEDITS



Font: Servei de Gestió Acadèmica

## 2.4 Pes de la URV al SUPC

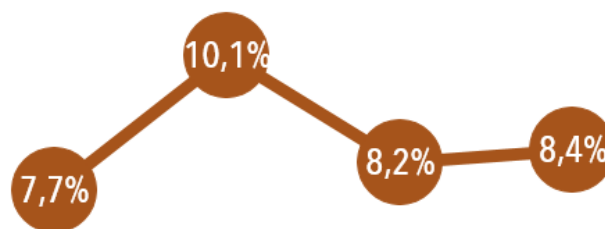
Finançament variable per objectius: pes per àmbit

### MILLORA DE LA DOCÈNCIA



2015 2016 2017 2018

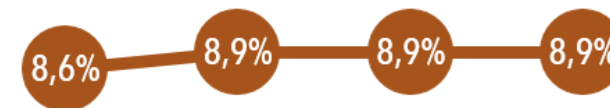
### MILLORA DE L'RDI (\*)



2015 2016 2017 2018

(\*) Recerca, desenvolupament i innovació.

### MILLORA DE LA GESTIÓ



2015 2016 2017 2018

El model de finançament per objectius s'estructura en tres àmbits de millora: docència, recerca i gestió.

En els àmbits de docència i gestió, en primer lloc es calcula la part corresponent dels fons als que pot accedir cada universitat en cas que assoleixi el 100% dels objectius a partir d'una sèrie de variables. En segon lloc, i sobre la base d'un sistema d'indicadors, s'estableix el percentatge d'assoliment.

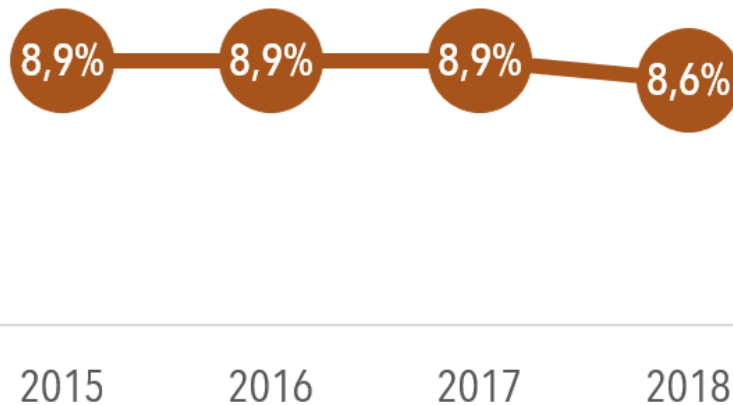
L'àmbit de recerca presenta un funcionament diferent, pel fet que es tracta d'un fons competitiu per al sistema universitari públic català que es distribueix a partir del pes que té cada universitat en els indicadors que configuren el model.

Font: Gerència-Planificació econòmica

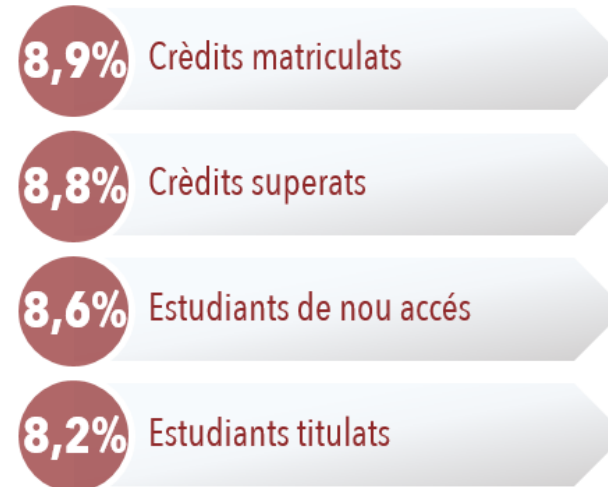
## 2.4 Pes de la URV al SUPC

Finançament variable per objectius: pes per àmbit

### MILLORA DE LA DOCÈNCIA



Com es determina l'import màxim assolible?



% assoliment

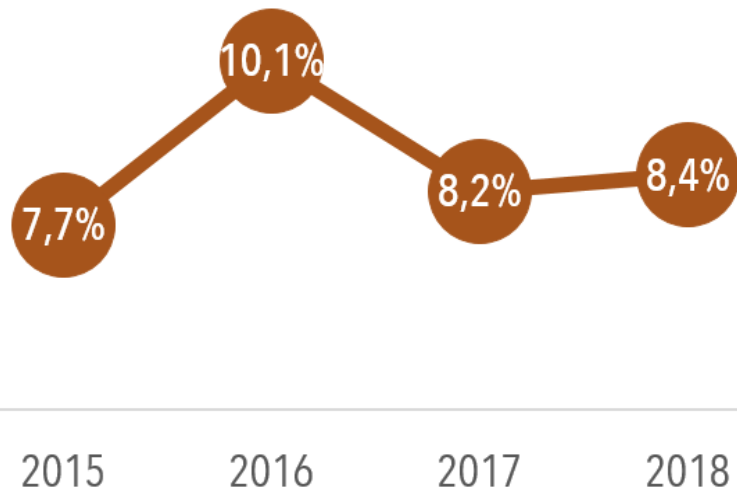
	URV	SUPC
Estudis amb 30 o més estudiants	90%	94%
Reducció de l'abandonament	87%	89%
Rendiment	100%	100%
Competències lingüístiques	89%	87%
Dedicació docent	100%	100%
Taxa d'eficiència	100%	98%
<b>Valoració global</b>	<b>94%</b>	<b>94%</b>

Font: Gerència-Planificació econòmica

## 2.4 Pes de la URV al SUPC

Finançament variable per objectius: pes per àmbit

### MILLORA DE L'ARDI (\*)



(\*) Recerca, desenvolupament i innovació.

Quins indicadors es tenen en compte?



Pes de la URV al SUPC

	URV
Ingressos projectes competitius i no competitius	8,0%
Trams de recerca vius	10,4%
Participació i lideratge de projectes europeus i grans projectes	6,4%
Ingressos llicència/patents i spin-off	9,0%
<b>Valoració global</b>	<b>8,4%</b>

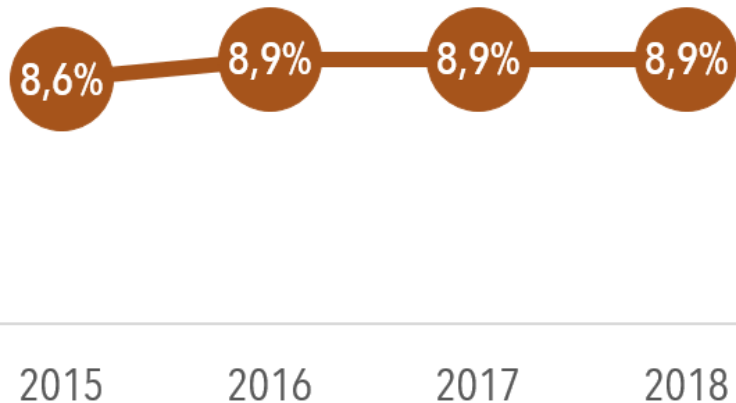
Font: Gerència-Planificació econòmica



## 2.4 Pes de la URV al SUPC

Finançament variable per objectius: pes per àmbit

### MILLORA DE LA GESTIÓ



Quins indicadors es tenen en compte?



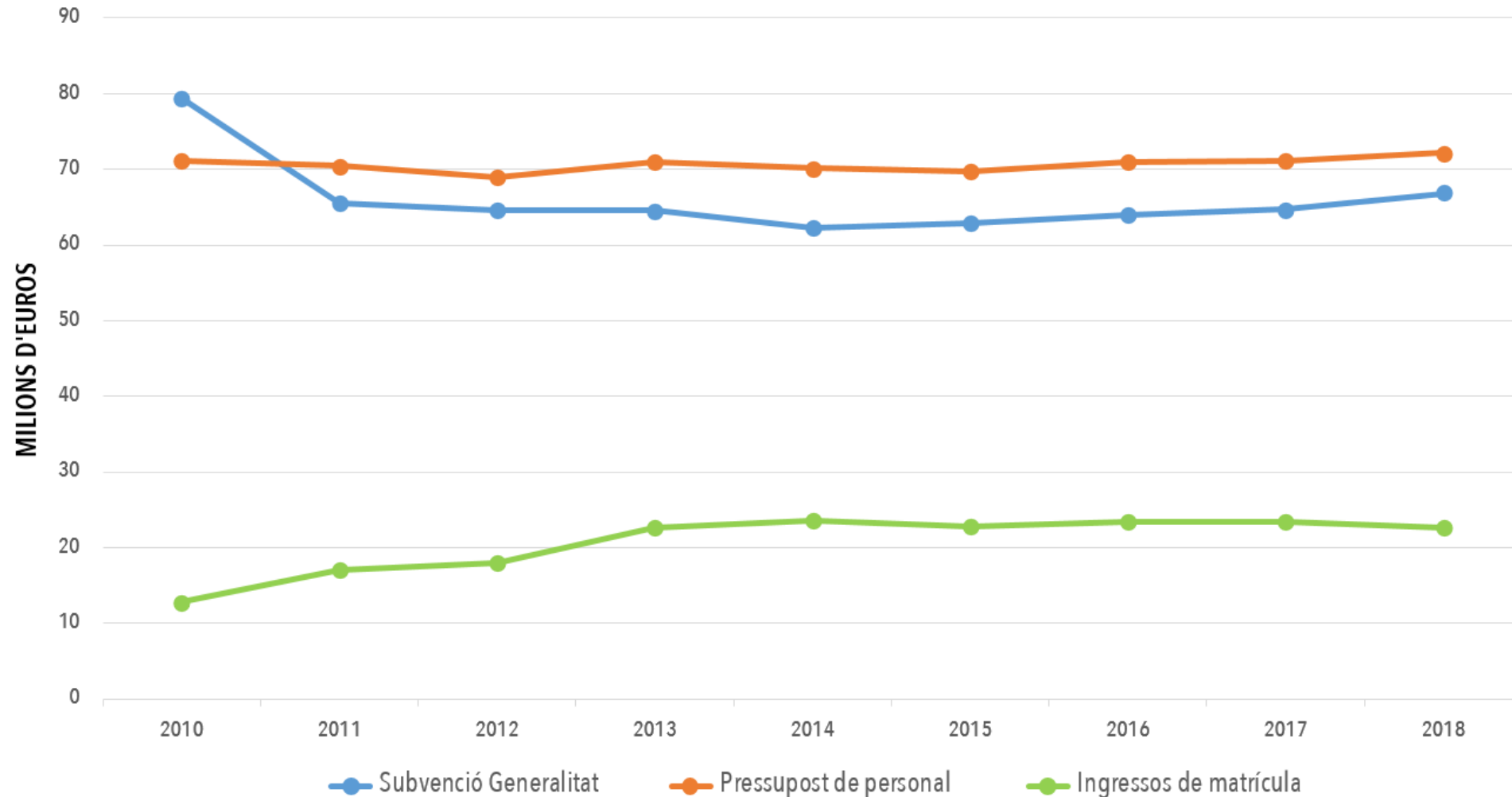
% assoliment

	URV	SUPC
Assoliment equilibri financer	100%	100%
Presentació del tancament del pressupost	100%	79%
Tramesa de fitxers a la DGU	100%	98%
<b>Valoració global</b>	<b>100%</b>	<b>99%</b>

Font: Gerència-Planificació econòmica

## 2.5 Evolució del pressupost

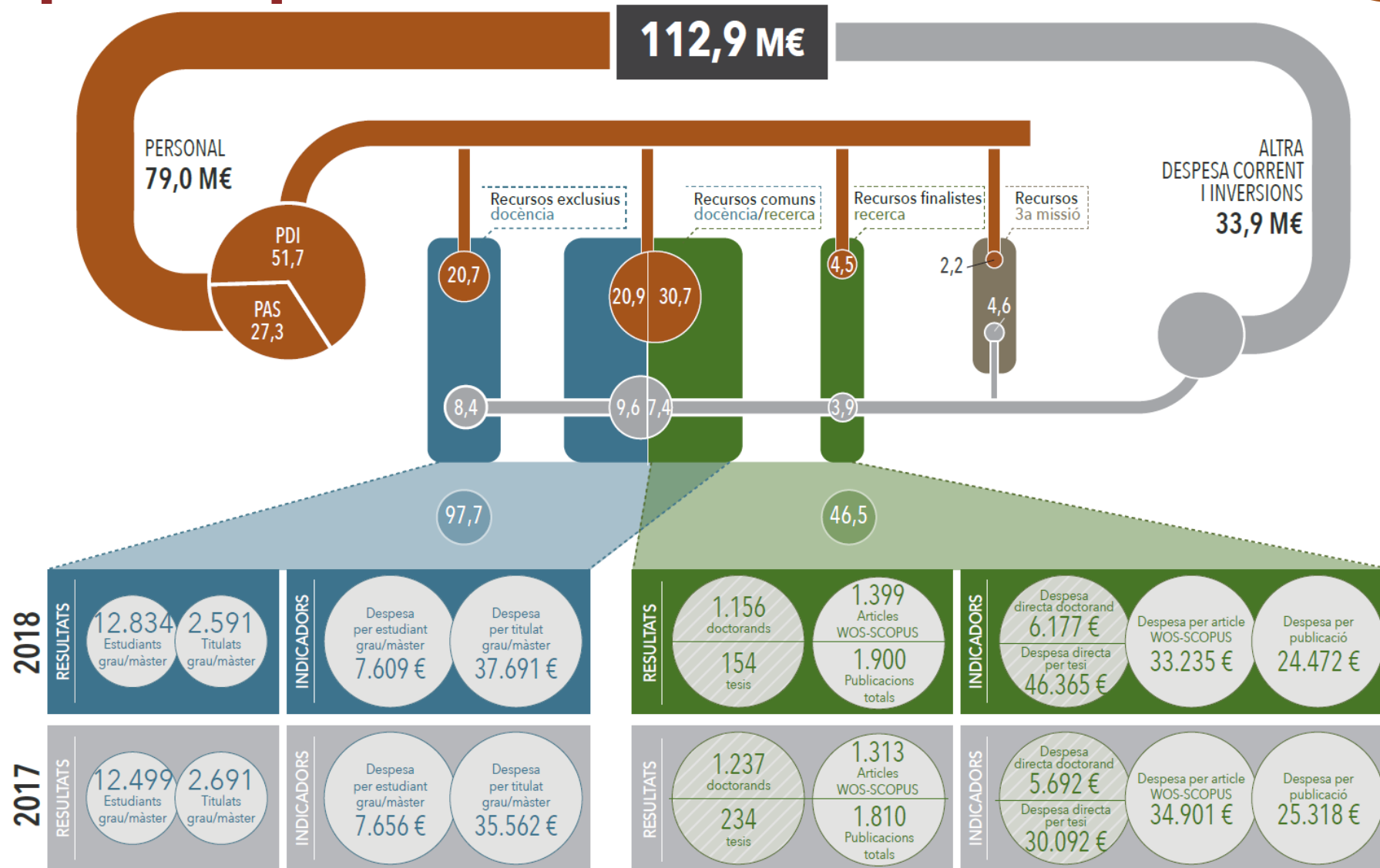
Evolució de les principals variables del pressupost 2010-18



Font: Gerència-Planificació econòmica

### 3. Anàlisi de l'eficàcia i l'eficiència

# 3.1 Despeses per activitats i resultats 2018



Font: Gerència-Planificació econòmica i SINIA

## 3.2 Comparativa internacional

Per mesurar l'eficàcia i l'eficiència de la URV en el context internacional, s'han elaborat dos gràfics:

### A. Comparativa internacional de publicacions i impacte per pressupost i pressupost per estudiant (hipòtesi 50%) de 56 universitats

#### Selecció d'universitats:

- a) Les deu primeres universitats dels rànquings ARWU (2018), THE World University Rankings (2019), THE Young University Rankings (2018) i QS (2019), i com a mínim les cinc primeres europees, les dues primeres asiàtiques, les dues primeres d'Oceania i la primera canadenca, francesa i alemanya en aquestes llistes. D'aquestes, l'Institut de Tecnologia de Califòrnia i les universitats de la Sorbona i Potsdam no s'han representat en el gràfic perquè els valors són massa extrems. I, per manca de dades, no s'hi ha inclòs la Universitat PSL (París Ciències i Lletres) i la Universitat de Tsinghua.
- b) Altres universitats que es troben en el mateix nivell de les universitats catalanes en aquests rànquings.
- c) Les universitats públiques catalanes.

A l'eix d'abscisses s'hi mostra el producte de l'impacte normalitzat i les publicacions per milió de dòlars de pressupost, mentre que a l'eix d'ordenades s'hi mostra el pressupost en dòlars per estudiant. **Es parteix de la hipòtesi que la meitat del pressupost de les universitats es vincula a la formació dels estudiants i l'altra meitat, a publicacions. En el cas de la UOC, aquesta proporció s'ha establert en un 75%-25%.**

A més, en el gràfic s'han incorporat tres línies discontinües, corresponents a la Universitat Heriot-Watt, l'University College London i la Universitat de Maastricht, que indiquen la possibilitat de posició per hipòtesis de dedicació del pressupost diferents del 50% - 50%.

Per facilitar la comparació real entre les diferents institucions mundials, totes les dades de pressupost, en monedes nacionals, han estat transformades a dòlars dels Estats Units en paritat del poder adquisitiu, d'acord amb dades de l'OCDE.

## 3.2 Comparativa internacional

### B. Comparativa internacional de publicacions per personal total i personal total per estudiant (hipòtesi 50%) de 55 universitats

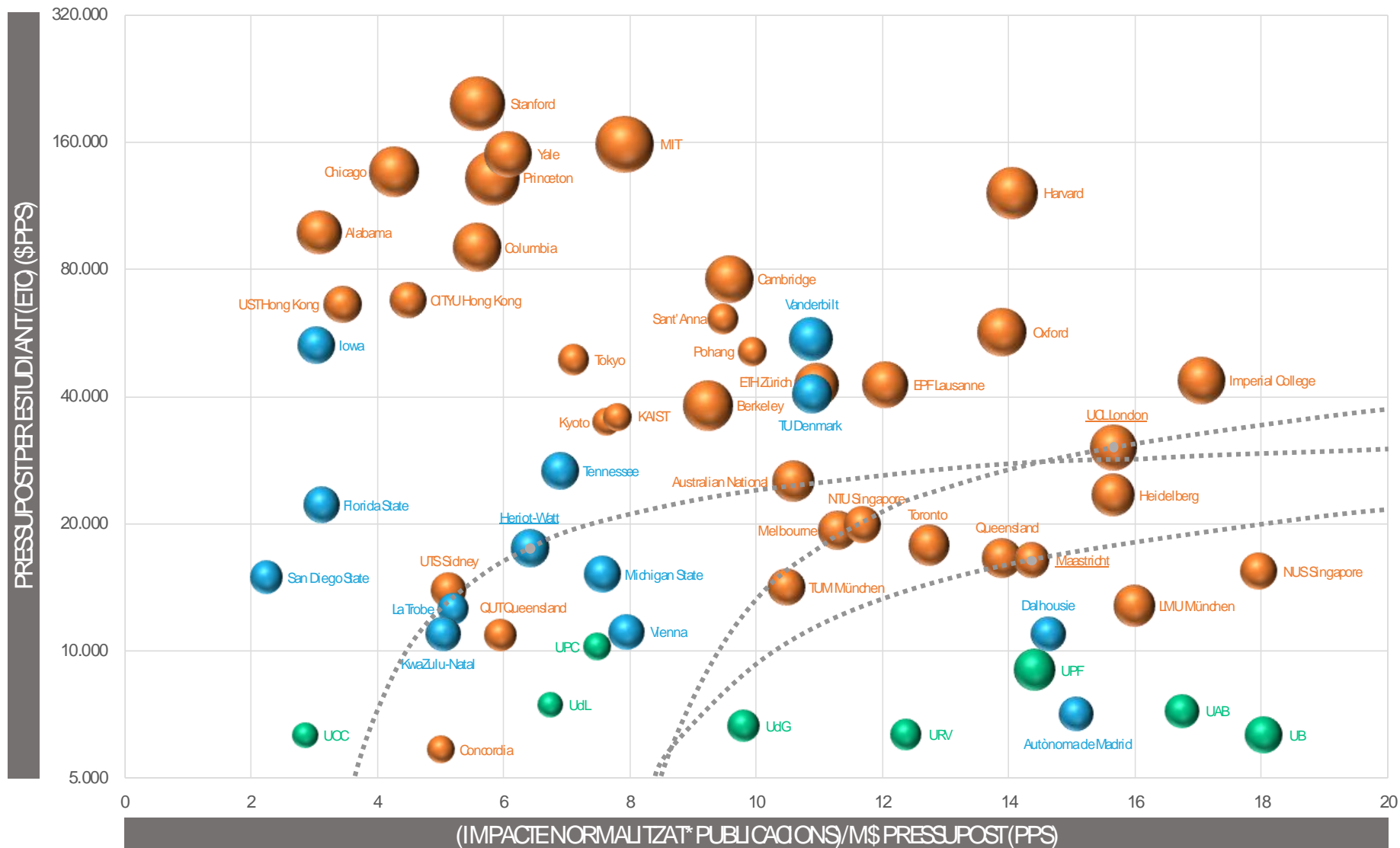
Amb la mateixa selecció d'universitats que en el gràfic anterior, a l'eix d'abscisses s'hi mostra la ràtio de publicacions anuals per personal total, mentre que a l'eix d'ordenades s'hi mostra la ràtio de personal total per estudiant. Únicament es representen les institucions que tenen totes les dades disponibles per a l'anàlisi.

**Es parteix de la hipòtesi que la meitat del personal es vincula a la formació dels estudiants i l'altra meitat, a l'activitat de recerca. En el cas de la UOC, aquesta proporció s'ha establert en un 75%-25%.**

### Fonts d'informació

- Les publicacions i l'impacte normalitzat s'han obtingut del CWTS Leiden Ranking (edició 2018). Les publicacions anuals s'han calculat a partir de la mitjana del període 2013-16. Les dades de la UdL, la UOC, i l'Escola Superior Sant'Anna de Pisa s'han estimat a partir de Web of Science i SciVal.
- El pressupost de cada universitat s'ha obtingut dels webs institucionals i correspon a l'exercici 2017 o el darrer disponible. Els valors, en monedes nacionals, han estat transformats a dòlars dels Estats Units en paritat del poder adquisitiu, d'acord amb dades de l'OCDE.
- Les dades d'estudiants, expressades en equivalents a temps complet, s'han extret del Times Higher Education World University Rankings (edició 2019). Les dades de la UdG i la UdL s'han obtingut d'UNEIX i el personal total, expressat generalment en equivalents a temps complet, dels webs institucionals.

# A. Comparativa internacional de publicacions i impacte per pressupost i pressupost per estudiant (hipòtesi 50%) de 56 universitats

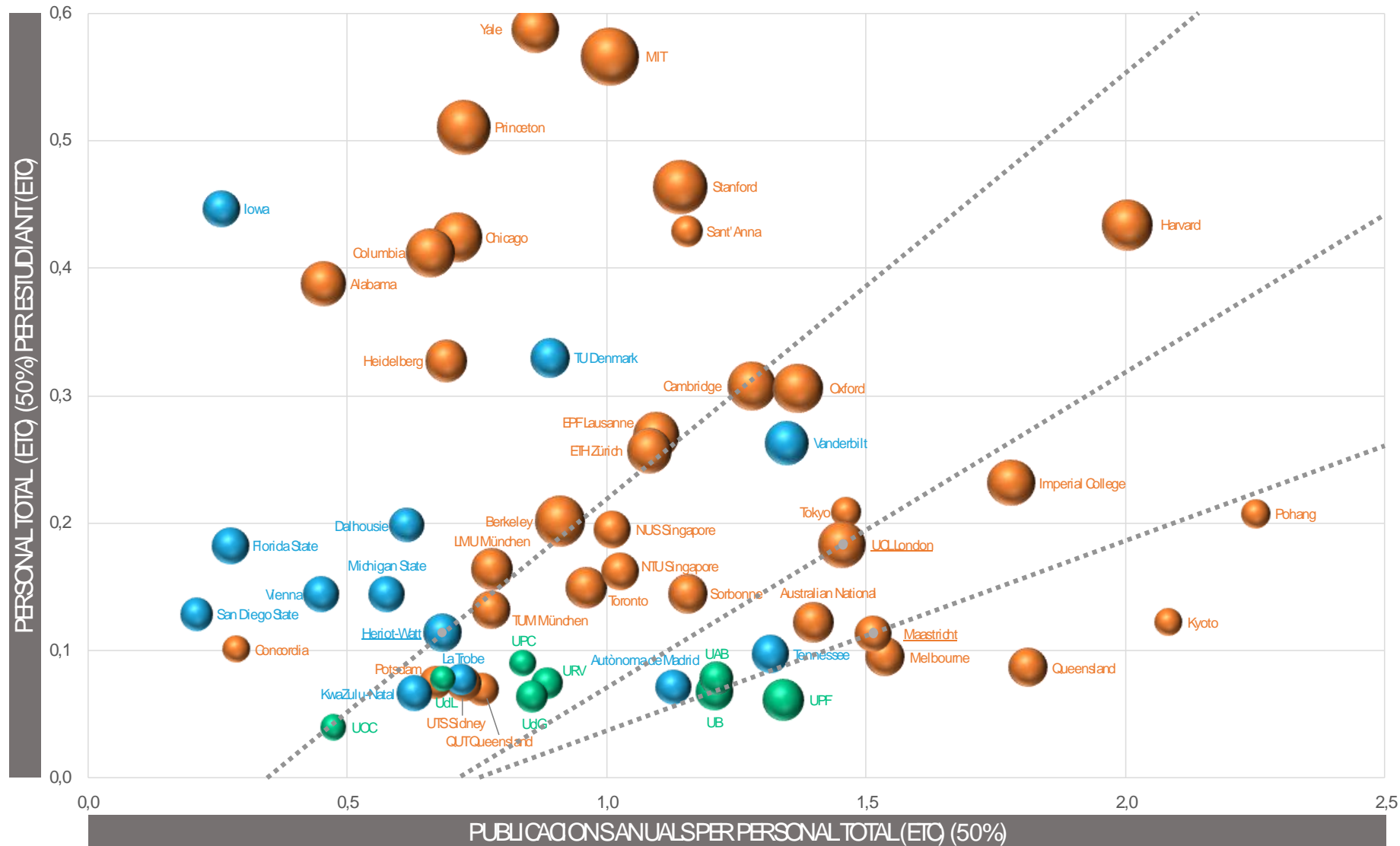


## LLEGENDA

- Universitats que lideren els rànquings mundials.
- Universitats al mateix nivell de les catalanes en els rànquings.
- Universitats públiques catalanes.
- Possibilitat de posició per hipòtesis diferents del 50%.

El volum de l'esfera ve donat per l'impacte normalitzat de la institució.

## B. Comparativa internacional de publicacions per personal total i personal total per estudiant (hipòtesi 50%) de 55 universitats



### LLEGENDA

- Universitats que lideren els rànquings mundials.
- Universitats al mateix nivell de les catalanes en els rànquings.
- Universitats públiques catalanes.
- Possibilitat de posició per hipòtesis diferents del 50%.

El volum de l'esfera ve donat per l'impacte normalitzat de la institució.



## 4. Metodologia d'assignació de la despesa

Totes les despeses s'han imputat a un centre de cost i a una activitat. D'acord amb la comptabilitat de la URV, gairebé la totalitat de les despeses es poden assignar directament al centre de cost. Pel que fa a l'activitat, una part de la despesa s'ha pogut assignar a l'activitat corresponent i per a la resta s'han establert criteris d'assignació, que en la majoria dels casos són força uniformes entre les universitats. A continuació es mostra un resum dels criteris aplicats.

### **Criteris d'assignació de la despesa al centre de cost**

La despesa de PDI s'assigna al departament al qual està adscrit i la de PAS, a la unitat a la qual pertany. Les despeses corrents i altres despeses s'inclouen en la unitat on estan comptabilitzades.

### **Criteris d'assignació de la despesa a les activitats**

La major part de la despesa de PDI s'imputa a l'activitat segons la dedicació anual comptabilitzada en el pacte de dedicació. Tanmateix, hi ha relacions contractuals i alguns conceptes de nòmina la naturalesa dels quals determina l'activitat (per exemple, els associats s'imputen a docència; els mèrits de recerca, a recerca, etc.).

Pel que fa a la despesa de PAS, en alguns casos la unitat a la qual pertany també en determina l'activitat (per exemple, el PAS de facultats s'imputa a docència, i el del Servei d'Atenció a la Comunitat Universitària, a tercera missió).

L'estructura del pressupost per programes de la URV també permet assignar les despeses corrents d'alguns programes directament a una activitat. Així, les despeses corrents dels programes de "Docència" i "Estudiants i comunitat universitària" s'adjudiquen a docència, i les del programa "Investigació i transferència", a recerca.

Les despeses corrents de les facultats s'imputen sobretot a docència, i les dels departaments, a docència, recerca i tercera missió en funció de la dedicació global recollida en el pacte de dedicació. La despesa dels altres centres de cost s'assigna en funció de la seva naturalesa (per exemple, el Servei de Gestió Acadèmica, a docència, i la Unitat de Doctorat i Recerca, a recerca). Les despeses que no s'han pogut assignar a cap activitat segons el centre de cost o el programa s'imputen a totes les activitats proporcionalment.

UNIVERSITAT  
ROVIRA I VIRGILI



UNIVERSITAT  
ROVIRA i VIRGILI